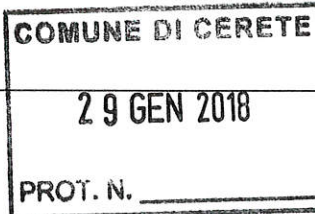


**Verbale del Revisore del Conto
del Comune di Cerete
(Provincia di Bergamo)**

n. 48

Cerete, 29.1.2018



Oggetto: Accesso al Comune di Cerete.

In data 29.1.2018 alle ore 14,30 ho compiuto accesso presso gli uffici dell'Ente. In questa occasione con la collaborazione della Ragioniera del Comune (Rag. Antonella Gabrieli), si è data seguito alla seguente attività:

- 1) Effettuazione della verifica trimestrale di cassa del QUARTO trimestre 2017;
- 2) Monitoraggio entrate del Comune;
- 3) **Parere conto previsionale 2018-2020.**

1-Per ciò che riguarda la verifica trimestrale di cassa al 31.12.2017 lo scrivente ha proceduto, constatando la quadratura fra i dati contabili finali dell'Ente con quelli del tesoriere (UBI Banca Popolare di Bergamo). Il prospetto finale di riepilogo in copia sottoscritto viene allegato alla presente e ne fa parte integrante. Sono stati emessi progressivamente n. 396 mandati di pagamento numerati dal n. 995 al n. 1391 nel QUARTO trimestre e n. 367 reversali di incasso numerate dal n. 787 al n.1154 nel QUARTO trimestre.

La Signora Antonella Gabrieli ha proceduto a predisporre un documento di riconciliazione che è stato reperito ed acquisito agli atti dal Revisore. Lo scrivente ha poi proceduto, ad un esame a campione di alcuni mandati di pagamento ed alcune reversali di incasso verificando la corrispondenza di quanto pagato ed incassato all'esistenza di debiti e crediti. Si cita la documentazione verificata:

Mandati: n. 1000 € 1403 (BARCELLA ANGELO FORNITURA MULTIFUNZIONE PER SCUOLA ELEMENTARE ; n. 1017 € 90,26 (Condominio 4 novembre) ; n. 1219 € 260,73 (contributi Indap INPS novembre 2017 Ragioniera).

Reversali: n. 795 € 49,45(addizionale Tari da riversare per competenza provinciale); n. 1115 €3521,82 (IMU accertamenti); n. 1000 € 615,21 (split-payment su pubblica illuminazione).

2)Con riferimento alle note ristrettezze di bilancio del Comune lo scrivente, ha ribadito il puntuale e stretto monitoraggio delle entrate e delle uscite dell'Ente.

3) Viene ultimata la compilazione del parere sul bilancio 2018 - 2020 oggetto di separato verbale.

L'accesso termina alle ore 17,30 ringraziando la Signora Antonella Gabrieli per la collaborazione.

Il Revisore del Conto
Dr. G. Riccardo Zani

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'R' followed by a surname that appears to be 'Zani'.